

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 520 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ALTIPLANO

EF-1

		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	38,475,847.60	26,660,732.92
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	0.00	0.00
Inventarios (Neto)	Nota 7	1,569,052.05	1,439,347.91
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	5,439,515.60	7,652,855.41
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	22,977,976.44	32,649,571.02

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 68,462,391.69 68,402,507.26

		2018	2017
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	0.00	0.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	422,266,887.48	392,027,643.03
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	6,848,138.86	6,242,244.84

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** 429,115,026.34 398,269,887.87

**TOTAL ACTIVO** 497,577,418.03 466,672,395.13

Cuentas de Orden	Nota 35	64,372,641.91	42,872,246.80
------------------	---------	---------------	---------------

		2018	2017
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	21,123,255.41	30,601,891.43
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	610,380.06	1,851,351.44
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	8,481,620.50	2,421,906.19
Obligaciones Previsionales	Nota 20	0.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	30,145,489.71	25,745,430.76

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 60,360,745.68 60,620,579.82

		2018	2017
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	0.00	0.00
Obligaciones Previsionales	Nota 27	106,547,592.22	109,140,372.68
Provisiones	Nota 28	2,838,149.12	786,084.04
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** 109,385,741.34 109,926,456.72

**TOTAL PASIVO** 169,746,487.02 170,547,036.54

		2018	2017
<b>PATRIMONIO</b>			
Hacienda Nacional	Nota 31	169,132,655.65	169,092,563.62
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	33,800.70	40,092.03
Resultados No Realizados	Nota 33	5,126,455.85	5,126,455.85
Resultados Acumulados	Nota 34	153,538,018.81	121,866,247.09

**TOTAL PATRIMONIO** 327,830,931.01 296,125,358.59

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 497,577,418.03 466,672,395.13

Cuentas de Orden	Nota 35	64,372,641.91	42,872,246.80
------------------	---------	---------------	---------------

  
**CONTADOR GENERAL**  
 MAT. N°  
 CPC. MARIO EDUARDO BENAVIDES CORTEZ  
 Jefe Oficina de Contabilidad Financiera  
 UNA - PUNO

  
**DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN**  
 DR. PEDRO EDUARDO HUAMANI BLANCO  
 Director General de Administración

  
**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
 Dr. PORFIRIO ENRIQUEZ SALAS  
 Rector

**ESTADO DE GESTION**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017**  
 (EN SOLES)


SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 520 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ALTIPLANO

EF-2

	2018	2017	
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	Nota 37	34,759,625.11	32,829,511.35
Aportes por Regulación	Nota 38	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Recibidas	Nota 39	158,636,488.46	159,253,682.01
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40	5,024,998.52	102,156.81
Ingresos Financieros	Nota 41	309,586.89	439,306.84
Otros Ingresos	Nota 42	3,712,859.05	3,376,381.59
<b>TOTAL INGRESOS</b>		202,443,558.03	196,001,038.60
<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
Costo de Ventas	Nota 43	0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44	(34,747,896.38)	(26,897,920.41)
Gastos de Personal	Nota 45	(118,860,185.91)	(102,675,705.55)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46	(865,000.00)	(861,153.12)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47	(2,110,364.81)	(2,941,189.27)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Otorgadas	Nota 49	(8,476.46)	(95.12)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50	(11,850,559.02)	(9,173,367.33)
Gastos Financieros	Nota 51	0.00	0.00
Otros Gastos	Nota 52	(5,359,814.01)	(7,584,682.15)
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		(173,802,296.59)	(150,134,112.95)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)</b>		28,641,261.44	45,866,925.65

  
**CONTADOR GENERAL**  
 JEFE  
 MAT. Nº  
 CPC. MARIO EDUARDO BENAVIDES CORTEZ  
 OFICINA DE CONTABILIDAD  
 Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

  
**DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN**  
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

  
**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
 DE PORFIRIO ENRIQUEZ SALAS  
**RECTOR**



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017**  
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 520 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ALTIPLANO

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	168,956,116.58	136,447.04	5,045,559.66	91,617,319.19	265,755,442.47
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(15,617,997.75)	(15,617,997.75)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	40,092.03	80,896.19	0.00	120,988.22
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	45,866,925.65	45,866,925.65
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	136,447.04	(136,447.04)	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>169,092,563.62</b>	<b>40,092.03</b>	<b>5,126,455.85</b>	<b>121,866,247.09</b>	<b>296,125,358.59</b>
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2018	169,092,563.62	40,092.03	5,126,455.85	121,866,247.09	296,125,358.59
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	3,030,510.28	3,030,510.28
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	33,800.70	0.00	0.00	33,800.70
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	28,641,261.44	28,641,261.44
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	40,092.03	(40,092.03)	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>	<b>169,132,655.65</b>	<b>33,800.70</b>	<b>5,126,455.85</b>	<b>153,538,018.81</b>	<b>327,830,931.01</b>

  
  
**CONTADOR GENERAL**  
**JEFE**  
**MAT. N°**  
 CPC. MARIO EDUARDO BENAVIDES CORTEZ  
 OFICINA DE CONTABILIDAD  
 UNA - PUNO

  
  
**DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN**  
 ING. ROBERTO ESPINOZA BLANCO  
 Director General de Administración

  
  
**TITULAR DE LA ENTIDAD**  
**Dr. PORFIRIO ENRIQUEZ SALAS**  
**RECTOR**

- Las Notas deben ser explicativas.

SECTOR : 10 EDUCACION  
 ENTIDAD : 520 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ALTIPLANO

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2018	AÑO 2017
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	34,759,625.11	32,829,511.35
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	4.189 0.00	22,059.61
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	119,683,823.49	106,326,885.01
Otros (Nota)	11,698,648.73	13,827,105.86
<b>MENOS</b>		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(34,747,896.38)	(26,897,920.41)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(118,860,185.91)	(102,675,705.55)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	(9,102,211.20)	(8,973,230.60)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(865,000.00)	(861,153.12)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	(2,110,364.81)	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	(19,435,323.24)
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION</b>	<b>456,439.03</b>	<b>(5,837,771.09)</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza por Venta de Vehiculos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>MENOS</b>		
Pago por Compra de Vehiculos, Maquinarias y Otros	1'356,022.50 (38,025,069.89)	(11,471,919.34)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	(24,171,944.69)	(36,384,346.12)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(618,901.47)	(660,165.83)
Otros (Nota)	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION</b>	<b>(62,815,916.05)</b>	<b>(48,516,431.29)</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	880 5,024,998.52	80,097.20
Trasposos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	29,038,262.80	49,121,652.55
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	6,240,079.00	0.00
Otros (Nota)	34,002,625.54	11,871,644.57
<b>MENOS</b>		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	(8,476.46)	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	(122,897.70)	(72,220.06)
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>74,174,591.70</b>	<b>61,001,174.26</b>
<b>D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>11,815,114.68</b>	<b>6,646,971.88</b>
<b>E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>26,660,732.92</b>	<b>20,013,761.04</b>
<b>G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>38,475,847.60</b>	<b>26,660,732.92</b>

